

## COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DE 22 DE ABRIL DE 2024

- Às 10:00 horas do dia 22 de abril de 2024, utilizando recursos de videoconferência, realizou-se a 7ª Reunião Ordinária de 2024 do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD do Serviço Federal de Processamento de Dados – Serpro, sob a presidência do sr. Leonardo André Paixão, com a participação do sr. Sérgio Ricardo Miranda Nazaré e do sr. Hugo de Moraes Pinto, membros do Comitê. Fez-se presente, também, durante os trabalhos do colegiado, a sra. Camila Borges Farias e o sr. Vinicius Inouye, no exercício das atividades da secretaria-executiva do Comitê. **1. ABERTURA** - O Presidente do Comitê abriu a reunião, conferindo a presença do quórum e fazendo a leitura da pauta do dia. **2. COMUNICADOS E INFORMES – Atas disponibilizadas** – Foram disponibilizadas no repositório corporativo as seguintes atas. **2.1 - Atas da Diretoria Executiva:** Atas das 6ª, 7ª, 8ª, 9ª, 10ª, 11ª, 12ª e 13ª Reuniões Ordinárias de 2024 e Atas das 6ª, 7ª, 8ª, 9ª, 10ª, 11ª, 12ª, 14ª, 15ª, 16ª e 18ª Reuniões Extraordinárias de 2024; **2.2 - Atas do Conselho de Administração:** Atas das 2ª e 3ª Reuniões Ordinárias de 2024 e Atas das 2ª, 3ª, 4ª, 6ª e 7ª Reuniões Extraordinárias de 2024; e **2.3 - Atas do Conselho Fiscal:** Atas das 2ª e 3ª Reuniões Ordinárias de 2024 e Atas das 1ª e 2ª Reuniões Extraordinárias de 2024. O colegiado registrou ciência das atas. **3. PARTICIPANTES** - Participaram da reunião: o Auditor Interno, sr. Gutemberg Assunção Vieira e as gerentes, sra. Maria Juliane e sra. Renata Nunes Lazzarini, no item 5; a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra. Ana Flávia Bastos, e o gerente, sr. João Belle, no item 5; a Superintendente de Controles, Riscos e Conformidade, sra. Ana Flávia Bastos, a gerente, sra. Monique Alvim de Souza e a empregada, sra. Aline Janelli, nos itens 6, 7 e 8. **4. ACOMPANHAMENTO DE DEMANDAS – 4.1 Demanda Reporte de Riscos – AUDIN** – Foi disponibilizado no repositório corporativo do colegiado a seguinte documentação: (I) Demanda COAUD para AUDIN (follow up). O colegiado registrou ciência do assunto. **5. FIM DE MANDATO DE MEMBRO DO COAUD** - A Secretária-executiva do COAUD, amparada no Artigo 37, § 3º do Estatuto Social do Serpro, comunicou ao Presidente do Comitê que o mandato do senhor HUGO DE MORAES PINTO se encerrará em 31 de julho de 2024. O senhor Hugo, por sua vez, manifestou interesse em permanecer no Comitê de Auditoria Estatutário do Serpro. O Presidente do Comitê solicitou à Secretaria-executiva que comunique a manifestação ao Presidente do Conselho de Administração e adote as providências necessárias para a reeleição do membro do COAUD, caso assim seja deliberado pelo CA. **6. ACOMPANHAMENTO EXECUÇÃO - PAINT/2024** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) 1553118 Relatório Final - PAINT 3.1 Avaliar o desempenho e cadastro de beneficiários do PAS Serpro, (ii) 1564937 Relatório Final – PAINT 5.1 - Limites e paridade de contribuições ao Serpros - inciso VII do Art. 2º da Resolução CGPAR nº

38-2022, (iii) 1565178 Relatório Final - PAINT 1.2 Gestão de bens móveis e imóveis (jan-mar) - processos, (iv) Acompanhamentos Audin abril 2024, (v) Sumário Executivo - Informações do Controle Interno e Externo Abril 2024 e (vi) 1561644 Relatório Final. O colegiado registrou ciência do assunto.

**7. REPORTE DE RISCOS – AUDIN** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Reporte de Riscos - DIRAF - 2022-001 – 1c – 1576901; 2022-003 – 1a – 1576897 e 2022-019 – 2a – 1576896, (ii) Reporte de riscos - recomendações Auditoria Interna abr 24, (iii) Resposta reporte de riscos - DIOPE, (iv) Resposta reporte de riscos - DIRCL e (v) Resposta reporte de riscos - SERPROS. O colegiado registrou ciência do assunto e em relação às recomendações da auditoria interna classificadas como “alta criticidade” (1576894 e 1576910), concordando com a manutenção do monitoramento excepcional proposto. E, em relação à recomendação 1576906, em que pese a Diretoria ter indicado a perda de objeto, o comitê concordou em manter o monitoramento excepcional, conforme sugerido pela Audin. Ainda sobre a recomendação da CGU (1035862), o COAUD (7.1) recomendou que o Serpro manifeste-se no sentido de que a adoção da providência sugerida pela CGU depende de iniciativa do cliente, considerando os termos do contrato que mantém com a Receita Federal, motivo pelo qual não cabe ao Serpro declarar que assume os riscos pela não implementação da recomendação, já que a condução do tema relativo aos logs de negócios é prerrogativa do cliente, cabendo ao Serpro atender o que for solicitado por ele.

**8. REVISÃO DO INDICADOR DE ATENDIMENTO DE RECOMENDAÇÕES DA AUDIN** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Revisão indicador atendimento de recomendações da Auditoria Interna. O colegiado registrou ciência do assunto e (8.1) recomendou que, em momento oportuno, seja reavaliado o início da contagem do prazo de atendimento das recomendações, de modo a considerar como termo inicial do prazo a data do plano de ação acordado com o gestor, e não a data da recomendação da Auditoria Interna, como ocorre atualmente.

**9. PROPOSTA DE DEFLATOR RVA 2024 AUDIN-SUPCO** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Proposta de Deflator RVA 2024 AUDIN-SUPCO. O colegiado registrou ciência do assunto e, considerando a ponderação feita pela Diretoria Executiva, concordou com a metodologia de cálculo proposta pela Superintendência de Controladoria para o RVA 2024, assim como concordou em não haver incidência no PLR 2024. Ainda, (9.1) recomendou dar ciência à Sest quanto às considerações apresentadas para evolução da metodologia. Por fim, quanto às recomendações dos órgãos externos, quando estes forem considerados na metodologia, o colegiado (9.2) recomendou que o foco seja no cumprimento dos prazos de resposta junto aos órgãos.

**10. ACOMPANHAMENTO DOS PROCESSOS JURÍDICOS ESTRATÉGICOS - 4º TRI/2023 E 1º TRI/2024** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação CA, (ii) Resumo SERPRO AUTOR, (iii) Resumo SERPRO RÉU, (iv) SERPRO AUTOR - Relatórios Analíticos - Acompanhamento Estratégico - 2T2023 e (v) Notas Explicativas 1oTri 2024. O colegiado registrou ciência do assunto.

**11.**

**PLANO DE TREINAMENTOS DOS ADMINISTRADORES, CONSELHEIROS FISCAIS E COMITÊS** - Foi disponibilizada no repositório corporativo do colegiado, a seguinte documentação: (i) Apresentação - Capacitação Anual dos Membros dos Órgãos Sociais e Estatutários Edição 2024. O colegiado apreciou o material disponibilizado, dispensou a apresentação e registrou ciência do assunto. **12. ENCERRAMENTO** - Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às 12:40h, e eu, Camila Borges Farias, por ordem do Presidente do Comitê, lavrei a presente Ata, que foi apresentada dentro do prazo regimental para a assinatura dos membros do Comitê e por mim.

**LEONARDO ANDRÉ PAIXÃO**

Presidente

**SÉRGIO RICARDO MIRANDA NAZARÉ**

Membro

**HUGO DE MORAES PINTO**

Membro

**CAMILA BORGES FARIAS**

Secretária-executiva